证券代码:002078　证券简称:太阳纸业　公告编号:2022-016

山东太阳纸业股份有限公司

2021 年度报告摘要

一、重要提示

本年度报告摘要来自年度报告全文,为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划,投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读年度报告全文。

除下列董事外,其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名

非标准审计意见提示

□ 适用 √ 不适用

董事会审议的报告期普通股利润分配预案或公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

是否以公积金转增股本

□ 是 √ 否

公司经本次董事会审议通过的普通股利润分配预案为:以未来实施分配方案时股权登记日的总股本为基数,向全体股东每10股派发现金红利2.00元(含税),送红股0股(含税),不以资本公积金转增股本。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

□ 适用 √ 不适用

二、公司基本情况

1、公司简介

股票简称	太阳纸业	股票代码	002078
股票上市交易所	深圳证券交易所		
联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	庞传顺(曾用名:庞福成)	王涛	
办公地址	山东省济宁市兖州区友谊路1号	山东省济宁市兖州区友谊路1号	
传真	0537-7928762	0537-7928762	
电话	0537-7928715	0537-7928715	
电子信箱	pangfucheng@sunpaper.cn	wangtao@sunpaper.cn	

2、报告期主要业务或产品简介

(1)公司主营业务介绍

公司主要从事机制纸、纸制品、木浆、纸板的生产和销售。

40年的发展,公司走出了一条有太阳纸业特色的企业发展道路,已成为国内有影响力的林浆纸一体化综合性造纸上市公司之一。 2012年,领先于行业推动公司“调结构、转方式”,实施 “四三三”发展战略;近年来,公司加快推进新旧动能转换,实现高质量发展,逐步形成了山东、广西和老挝“三大基地”协同发展的新格局。

公司业务范围覆盖产业用纸、生物质新材料、快速消费品三大部分,产品实现了多元化配置,主要产品包括文化用纸(双胶纸、铜版纸)、包装用纸(牛皮箱板纸、瓦楞原纸)、食品纸(淋膜原纸等)、快消类产品(生活用纸、湿巾等)、特种工业纸、木浆产品(溶解浆、化学浆、化学机械浆等)。

报告期,公司主要业务及经营模式均未发生重大变化。

(2)行业的基本情况及公司所处的行业地位

公司所处的行业为轻工造纸业,造纸行业是与国民经济和社会事业发展关系密切的重要基础原材料产业,纸及纸板的消费水平已成为衡量一个国家现代化水平和文明程度的一个重要标志。中国是全球纸和纸板最大的生产国和消费国,据国家统计局发布数据显示,2021年1-12月,全国机制纸及纸板产量13,583.9万吨,同比增长883.3万吨,增速6.8%,首次突破13,000万吨大关,创历史新高。

2021年是我国造纸行业跌宕起伏的一年,这一年经历了新冠疫情的反复、国际航运对供应链的影响、大宗商品价格的上涨,同时面对国内从传统能源时代向新能源时代转型中形成的区域性、突发性能源供需缺口冲击等诸多不稳定性因素的干扰,全行业坚持推动高质量发展,深化供给侧结构性改革,供给总量稳步增长,展现出强大的发展韧性,中国造纸产业在可持续发展的道路上稳健前行。

人民社会生活和国家建设对纸产品的需求、国内外发展环境、国家政策、行业技术的发展、供需失衡等因素对我国造纸工业的发展造成影响,也使我国造纸行业的发展显示出较为明显的周期属性。2021年初,伴随着商品木浆价格的快速上涨,以木浆为原材料的文化用纸、白卡纸等纸品价格随即攀升,纸价从周期底部行至周期顶部仅用时一个季度。2021年二季度以后,海外纸品的进口量增加、国内纸品的出口减少,中国市场在进出口的影响下供给快速增加,相关产品的市场售价随即回落。三季度以来,国内煤炭价格大幅波动,海外纸品进口压力居高不下,国内市场需求相对平淡,供需关系恶化导致纸企盈利逐步下行,木浆系纸品盈利于四季度行至历史周期底部。报告期内,以废纸为原料的箱板纸等包装类纸品,在国家“禁废令”的指引下正式进入“无外废”时代,优质纤维的短缺导致箱板纸价格出现明显分化,以优质纤维为原料的高档箱板纸价格走高,与之对应的低档箱板纸表现平平。

随着我国在环保、能源等政策的调节和实施力度持续加强,行业落后产能不断退出,我国造纸行业整合进入加速期,未来中国造纸行业的发展虽然面临更多的挑战,但是困境中蕴含着更大的发展机遇,面向全球化的造纸市场,我国造纸行业将任重道远、砥砺前行。2022年是中国“十四五”规划第二年,展望2022年,世界经济复苏情况不明朗,全球主要产业的供应链仍难以得到有效恢复,也进一步推升了全球供应链成本,加剧了原材料和能源供需矛盾,虽然行业所处的生存和发展环境并没有明显的改善,但是站在2021年四季度行业盈利周期的底部,随着供需关系的改善,国家稳经济政策相继出台,我国造纸行业的整体景气度在2022年有望逐步上行。

经过40年的创新发展,太阳纸业在产品多元化、纤维原料多元化、企业国际化等方面也取得了长足进步,走出了一条有太阳纸业特色的企业发展道路,已成为国内有影响力的林浆纸一体化综合性造纸上市公司之一,位列世界造纸前30强。“2021中国企业信用发展论坛”发布的2020中国企业信用500强榜单中,太阳纸业信用指数在造纸行业中位列第一。

太阳纸业是国内重要的综合性纸、浆产品供应商,企业合并纸、浆总产能达到一千万吨,主要产品双胶纸、铜版纸、溶解浆、牛皮箱板纸、淋膜原纸等在国内市场拥有较高的市场占有率,在业界享有较高的知名度和美誉度。

太阳纸业构建的山东、老挝、广西“三大基地”发展新格局将让太阳纸业的产业实现“一带一路”经济带、祖国沿海和内陆地区的全覆盖,补齐了战略位置布局上的短板。公司将借助良好的产业布局,高标准、高效率、高质量地推进相关项目建设,打造最优的“林浆纸一体化”体系,提升公司对原料的掌控能力,提高公司的市场竞争力,进一步凸显公司的可持续发展能力。公司“三大基地”稳定运行和项目顺利实施将有效提升企业发展的硬实力和软实力,真正使太阳纸业成为进可攻、退可守,具有攻守兼备能力的“林浆纸一体化”上市公司。

3、主要会计数据和财务指标

(1)近三年主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

单位:元

	2021年末	2020年末	本年末比上年末增减	2019年末
总资产	42,737,472,318.13	35,866,340,147.29	19.16%	32,295,172,410.72
归属于上市公司股东的净资产	18,733,086,920.89	16,111,630,520.66	16.27%	14,591,390,562.86
	2021年	2020年	本年比上年增减	2019年
营业收入	31,996,643,206.36	21,588,648,352.76	48.21%	22,762,704,538.51
归属于上市公司股东的净利润	2,956,835,644.86	1,953,110,590.06	51.39%	2,178,118,987.24
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,931,706,207.44	1,923,233,507.24	52.44%	2,098,730,376.96
经营活动产生的现金流量净额	4,929,375,799.34	6,615,906,238.92	-25.49%	4,685,935,946.68
基本每股收益(元/股)	1.12	0.75	49.33%	0.84
稀释每股收益(元/股)	1.11	0.75	48.00%	0.82
加权平均净资产收益率	16.98%	12.79%	4.19%	16.12%

(2)分季度主要会计数据

单位:元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	7,643,476,871.84	8,169,723,929.13	7,901,617,845.94	8,281,824,559.45
归属于上市公司股东的净利润	1,107,996,537.07	1,123,523,035.46	536,796,230.07	188,519,842.26
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,082,938,858.95	1,109,856,557.74	528,108,329.78	210,802,460.97
经营活动产生的现金流量净额	1,936,201,904.83	726,332,035.25	513,580,796.57	1,753,261,062.69

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

□ 是 √ 否

4、股本及股东情况

(1)普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前10名股东持股情况表

单位:股

报告期末普通股股东总数	116,985	年度报告披露日前一个月末普通股股东总数	85,757	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前一个月末表决权恢复的优先股股东总数	0
前10名股东持股情况							

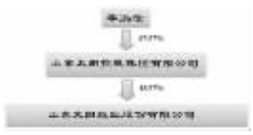
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
山东太阳控股集团有限公司	境内非国有法人	45.97%	1,235,224,184	0		
全国社保基金一零三组合	其他	1.97%	53,003,412	0		
中国银行股份有限公司-嘉实价值精选股票型证券投资基金	其他	1.41%	37,865,817	0		
香港中央结算有限公司	境外法人	1.13%	30,439,559	0		
招商银行股份有限公司-嘉实价值长青混合型证券投资基金	其他	1.00%	26,918,136	0		
嘉实基金管理有限公司-社保基金16041组合	其他	1.00%	26,865,702	0		
中国银行股份有限公司-嘉实价值驱动一年持有期混合型证券投资基金	其他	0.93%	24,971,200	0		
中泰证券资管-招商银行-中泰星河12号集合资产管理计划	其他	0.82%	22,086,259	0		
基本养老保险基金八零七组合	其他	0.81%	21,891,813	0		
全国社保基金一零六组合	其他	0.73%	19,505,293	0		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东山东太阳控股集团有限公司与上述其他股东不存在关联关系,也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人;上述股东中,嘉实价值精选股票型证券投资基金、嘉实价值长青混合型证券投资基金、嘉实价值驱动一年持有期混合型证券投资基金同为嘉实基金管理有限公司旗下基金;全国社保基金一零三组合、社保基金16041组合、全国社保基金一零六组合同属于全国社保基金;其他股东之间未知是否存在关联关系,也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。						
参与融资融券业务股东情况说明(如有)	报告期末,公司控股股东山东太阳控股集团有限公司通过普通证券账户持有1,189,224,184股股份,通过客户信用交易担保证券账户持有46,000,000股股份,合计持有1,235,224,184股股份。						

(2)公司优先股股东总数及前10名优先股股东持股情况表

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无优先股股东持股情况。

(3)以方框图形式披露公司与实际控制人之间的产权及控制关系



5、在年度报告批准报出日存续的债券情况

√ 适用 □ 不适用

(1)债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额(万元)	利率
2017年山东太阳纸业股份有限公司可转换公司债券	太阳转债	128029	2017年12月22日	2022年12月22日	90,863.27	太阳转债的票面利率:第一年为0.3%、第二年为0.5%、第三年为0.8%、第四年为1.0%、第五年为1.5%。
报告期内公司债券的付息兑付情况	2021年12月15日,公司按离了《可转换公司债券2021年付息公告》,“太阳转债”于2021年12月22日按面值支付第四年利息,每10张“太阳转债”(面值1000.00元)利息为10.00元(含税),本次可转债付息的债券登记日为2021年12月21日,除息日和付息日为2021年12月22日。截至报告期末,公司已完成可转债付息,具体内容详见公司披露在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上的公告。					

(2)债券最新跟踪评级及评级变化情况

在可转债存续期间,公司债券的信用评级机构上海新世纪资信评估投资服务有限公司每年进行一次定期跟踪评级。

报告期内,公司公开发行可转换公司债券由上海新世纪资信评估投资服务有限公司进行了信用评级,并由其出具了《2017年山东太阳纸业股份有限公司可转换公司债券跟踪评级报告》,根据该评级报告,太阳纸业主体信用级别为“AA+”,本次可转换公司债券信用评级为“AA+”,评级展望为“稳定”,评级时间为2021年6月18日,上述信用评级报告详见公司于2021年6月19日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的相关信息。

(3)截至报告期末公司近2年的主要会计数据和财务指标

单位:万元

项目	2021年	2020年	本年比上年增减
资产负债率	55.98%	54.72%	1.26%
扣除非经常性损益后净利润	293,170.62	192,323.35	52.44%
EBITDA全部债务比	24.13%	22.15%	1.98%
利息保障倍数	5.84	4.57	27.79%

三、重要事项

报告期内,公司经营情况未发生重大变化。

具体内容详见公司在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)刊登的太阳纸业《2021年年度报告》第六节“重要事项”,该章节详细描述了报告期内公司发生的重要事项。

山东太阳纸业股份有限公司
董事长:李洪信
二〇二二年四月十六日

证券代码:002078　证券简称:太阳纸业　公告编号:2022-021

山东太阳纸业股份有限公司 关于核销应收账款坏账的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整,不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

山东太阳纸业股份有限公司(以下简称“公司”)于2022年4月14日召开第八届董事会第六次会议、第八届监事会第二次会议,审议通过了《关于核销应收账款坏账的议案》。根据《深圳证券交易所股票上市规则》和《公司章程》等相关规定,本次核销坏账无需提交股东大会审议。现将相关事项公告如下:

一、核销坏账情况

为真实反映公司财务状况,根据《企业会计准则》、《公司章程》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等相关规定,公司及全资子公司兖州天章纸业有限公司、济宁市兖州区华茂纸业有限公司对已确认无法收回的6笔应收账款,金额共计10,237,739.17元予以核销。

本次核销的应收账款情况如下:

项目	款项性质	核销金额	计提坏账准备金额	计提比例	核销原因	是否因关联交易产生
应收账款(6笔)	销售货款	10,237,739.17	10,237,739.17	100%	浙江省温州市中级人民法院民事裁定书	否

本次申请核销的坏账形成主要原因是:账龄超过5年,已形成坏账损失。公司曾经多种渠道催收无果,经浙江省温州市中级人民法院民事裁定,该债务人因财产不足以清偿破产费用为由宣告破产,并终结破产程序。故该部分款项确实无法回收。

公司未来将采取以下措施:及时清理挂账或及时取得费用凭证;加强客商评审力度,加强付款信誉调查,及时沟通协调收款,对收款严重违约的客商及时提起法律诉讼以减少坏账发生可能性。

二、本次核销坏账对公司的影响

公司及子公司本次核销的坏账已全额计提坏账准备,对公司本期及以前年度损益不构成影响。本次核销坏账事项符合会计准则和相关政策要求,符合公司的实际情况,不涉及公司关联方和关联人,不存在损害公司和股东利益的情况,其表决程序符合有关法律法规和《公司章程》的规定。

三、董事会意见

公司董事会认为,本次核销坏账事项符合企业会计准则及相关规定,有助于向投资者提供更加真实、可靠、准确的会计信息,核销依据充分,本次核销的坏账不涉及公司关联方,审议程序符合有关法律法规和《公司章程》的规定,同意公司本次核销坏账事项。

四、独立董事意见

公司独立董事认为:本次核销坏账事项符合《企业会计准则》等相关规定和公司实际情况,真实反映公司的财务状况,核销依据充分;本次核销的应收账款,不涉及公司关联方,也不存在损害公司及全体股东利益的情形,审议程序符合有关法律法规和《公司章程》的规定,同意本次坏账核销事项。

五、监事会意见

监事会认为:根据《企业会计准则》、《关于进一步提高上市公司财务信息披露质量的通知》等相关规定,我们认真核查公司本次核销坏账的情况,认为本次核销坏账事项符合企业会计准则及相关规定,真实反映公司的财务情况,不涉及公司关联方,不存在损害公司和全体股东利益的情况。同意公司本次坏账核销事项。

六、备查文件

1、第八届董事会第六次会议决议;

2、第八届监事会第二次会议决议;

3、独立董事关于公司第八届董事会第六次会议有关事项的独立意见。

特此公告。

山东太阳纸业股份有限公司
董 事 会
二〇二二年四月十六日

证券代码:002078　证券简称:太阳纸业　公告编号:2022-018

山东太阳纸业股份有限公司 关于会计政策变更的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

山东太阳纸业股份有限公司(以下简称“公司”)于2022年4月14日召开第八届董事会第六次会议、第八届监事会第二次会议,审议通过了《关于会计政策变更的议案》。本次变更会计政策属于公司根据国家统一会计制度的要求变更会计政策,并非自主变更会计政策,无需提交公司股东大会审议。现将具体内容公告如下:

一、本次会计政策变更概述

1、会计政策变更原因

财政部于2021年12月31日发布了《企业会计准则解释第15号》(以下简称“解释第15号”),明确了关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理、关于亏损合同的判断以及关于资金集中管理相关列报。解释第15号“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”、“关于亏损合同的判断” 内容自2022年1月1日起施行;“关于资金集中管理相关列报” 内容自公布之日起施行。

2、变更日期

根据前述规定,公司于上述文件规定的起始日开始执行上述企业会计准则。

3、变更前采用的会计政策

本次变更前,公司采用财政部发布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

4、变更后采用的会计政策

本次变更后,公司将按照财政部修订并发布的解释第15号的相关规定执行,其他未变更部分,仍按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

二、本次会计政策变更对公司的影响

解释第15号对通过内部结算中心对母公司及成员单位资金实行集中统一管理的列报做出规范,于发布之日起实施。公司已采用解释第15号编制2021年度财务报表,对合并及母公司财务报表无影响。

三、董事会意见

董事会认为:公司本次会计政策变更是根据财政部最新修订的企业会计准则并结合公司实际情况所进行的合理变更,符合财政部、中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的有关规定,不存在损害公司及股东利益的情形,不会对公司财务报表产生重大影响。公司董事会同意公司本次对会计政策的变更。

四、独立董事关于会计政策变更的意见

经审核,独立董事认为:公司根据财政部《企业会计准则解释第15号》的要求对会计政策进行了相应变更,变更后的会计政策符合财政部、中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的有关规定,不会对公司财务报表产生重大影响,不存在损害公司及全体股东合法权益,特别是中小股东利益的情形。本次会计政策变更能够更加客观公正地反映公司财务状况和经营成果,为投资者提供更可靠、更准确的会计信息。本次会计政策变更的程序符合相关法律法规和《公司章程》规定,同意公司本次会计政策变更。

五、监事会关于会计政策变更的意见

经审核,监事会认为:依据财政部的相关要求,公司本次会计政策变更符合相关规定和公司实际情况,其决策程序符合相关法律、行政法规和公司章程有关规定,不存在损害公司及中小股东利益的情况。监事会同意公司本次会计政策变更。

六、备查文件

1、第八届董事会第六次会议决议;

2、第八届监事会第二次会议决议;

3、独立董事专项说明以及关于公司第八届董事会第六次会议有关事项的独立意见。

特此公告。

山东太阳纸业股份有限公司
董 事 会
二〇二二年四月十六日

证券代码:002078　证券简称:太阳纸业　公告编号:2022-025

山东太阳纸业股份有限公司 关于举行2021年度业绩说明会的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示:

●会议召开时间:2022年 4月 29日(星期五)15:00-17:00

●会议召开方式:网络互动、文字问答

●网络地址:全景网“投资者关系互动平台”(http://ir.p5w.net)

●山东太阳纸业股份有限公司 (以下简称 “公司”) 于 2022年 4月16日在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露 2021年年度报告,为了便于广大投资者更全面深入地了解本公司 2021年年度业绩和经营情况,公司拟于 2022年 4月 29日 15:00-17:00召开 2021年度业绩说明会(以下简称“业绩说明会”),就投资者普遍关注的问题进行回答。

一、业绩说明会类型

业绩说明会通过网络互动、文字问答方式召开,公司将针对2021年年度业绩和经营情况与投资者进行交流。

二、业绩说明会召开的时间、地点

(一)会议召开时间:2022年4月29日(星期五)15:00-17:00

(二)会议召开方式:网络互动、文字问答

(三)网络地址:全景网“投资者关系互动平台”(http://ir.p5w.net)

三、参会人员

公司董事长李洪信先生、独立董事李耀先生、财务总监王宗良先生、董事会秘书庞福成先生。

四、投资者参加方式

(一) 投资者可于2022年4月29日15:00-17:00登陆全景网 “投资者关系互动平台”(http://ir.p5w.net)参与业绩说明会,公司将通过该平台及时回答投资者的提问。

(二)为广泛听取投资者的意见和建议,提升交流的针对性,增加投资者对公司的深入、全面了解,现就公司2021年度业绩说明会提前向投资者公开征集问题,投资者可于2022年4月28日前将有关问题通过电子邮件的形式发送至公司邮箱:sunpaper@sunpaper.cn。公司将在2021年度业绩说明会上对投资者普遍关注的问题进行回答。

五、联系人及咨询电话

公司证券部

联系人:王涛

电话:0537-7928715

六、其他事项

本次业绩说明会召开后, 投资者可通过深圳证券交易所互动易平台 (http://irm.cninfo.com.cn)公司“投资者关系”专栏查看业绩说明会的召开情况和主要内容。

衷心感谢广大投资者对公司的关心与支持,欢迎广大投资者积极参与!

特此公告。

山东太阳纸业股份有限公司
董 事 会
二〇二二年四月十六日

证券代码:002078　证券简称:太阳纸业　公告编号:2022-020

山东太阳纸业股份有限公司 关于开展金融衍生品交易的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示:

1、投资种类:金融机构提供的远期业务、掉期业务(货币掉期、利率掉期)、互换业务(货币互换、利率互换)、期权业务(外汇期权、利率期权)等及以上业务的组合。

2、投资金额:山东太阳纸业股份有限公司(以下简称“公司”)开展金融衍生品交易单次或连续十二个月内累计金额不超过(含)1亿美元或其他等值外币,余额可以滚动循环使用。

3、特别风险提示:本业务在投资过程中存在市场风险、流动性风险、操作风险、履约风险及法律风险,敬请投资者注意投资风险。

公司于2022年4月14日召开第八届董事会第六次会议和第八届监事会第二次会议,会议分别审议通过了《关于开展金融衍生品交易的议案》、《关于开展金融衍生品交易的可行性分析报告》。本次交易事项不构成关联交易, 根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第7号——交易与关联交易》、《公司章程》等相关规定,现将相关情况公告如下:

一、开展金融衍生品交易情况概述

1、投资目的

随着公司进出口业务的不断拓展,外汇收支规模亦同步增长,收支结算币别及收支期限的不匹配使外汇风险敞口不断扩大。受国际政治、经济形势等因素影响,汇率和利率波动幅度不断加大,外汇市场风险显著增加。为锁定成本,规避和防范汇率、利率风险,公司拟根据具体情况,通过外汇衍生品交易适度开展外汇套期保值。公司开展的外汇衍生品交易业务与公司日常经营需求紧密相关,是基于公司外币资产、负债状况以及外汇收支业务情况具体开展。公司进行适当的外汇衍生品交易业务能够提高公司积极应对外汇波动风险的能力,更好的规避公司所面临的外汇汇率、利率风险,增强公司财务稳健性。

公司拟开展的金融衍生品交易将遵循合法、谨慎、安全、有效的原则,所有金融衍生品交易以套期保值、规避和防范利率、汇率风险为目的,不影响公司正常生产经营,不进行投机和套利交易。

2、投资金额:公司开展金融衍生品交易业务,最高额度不超过(含)1亿美元或其他等值外币,余额可以滚动循环使用。

3、投资品种:金融机构提供的远期业务、掉期业务(货币掉期、利率掉期)、互换业务(货币互换、利率互换)、期权业务(外汇期权、利率期权)等及以上业务的组合。

4、交易对手方:经营稳健、资信良好、具有金融衍生品交易业务经营资格的银行等金融机构,与公司不存在关联关系。

5、投资期限:期限为自公司股东大会审批通过之日起12个月内有效。

6、授权:授权公司董事长在上述授权额度和期限内,审批公司日常金融衍生品交易具体操作方案、签署相关协议及文件。

7、资金来源:公司开展金融衍生品交易业务的资金为自有资金。

二、审议程序

2022年4月14日,公司召开的第八届董事会第六次会议,会议审议通过了《关于开展金融衍生品交易的议案》、《关于开展金融衍生品交易的可行性分析报告》; 公司独立董事就该议案发表了独立意见。公司于同日召开的第八届监事会第二次会议,会议审议通过了《关于开展金融衍生品交易的议案》、《关于开展金融衍生品交易的可行性分析报告》。

本次拟开展的金融衍生品交易业务不涉及关联交易。

本议案尚需提交公司股东大会审议。

三、投资风险分析

公司开展金融衍生品交易遵循锁定汇率、利率风险原则,保持风险中性理念;不做投机性的交易操作,但金融衍生品交易仍存在一定的风险:

1、市场风险:公司开展的金融衍生品交易业务,主要为与主营业务相关的套期保值类业务,存在因标的汇率、利率与到期日市场实际汇率、利率的差异,从而导致金融衍生品价格变动而造成亏损的风险;在金融衍生品的存续期内,在汇率波动较大的情况下,公司操作的衍生金融产品可能会带来较大公允价值变动损益。

2、流动性风险:因市场流动性不足而无法完成交易的风险。

3、操作风险:金融衍生品交易业务专业性较强,复杂程度较高,可能带来因交易或管理人员的人为错误或系统故障、控制失灵而造成的操作风险。

4、履约风险:开展金融衍生品业务存在合约到期无法履约造成违约而带来的风险。

5、法律风险:因相关法律发生变化或交易对手违反相关法律制度可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失。

四、金融衍生品交易业务风险控制措施

1、明确交易原则:公司开展的金融衍生品交易以锁定成本、规避和防范汇率、利率风险为目的,禁止任何风险投机行为;公司金融衍生品交易额度不得超过经董事会或股东大会审议批准的授权额度。

2、交易对手管理:严格筛选交易对手方,仅与经营稳健、资信良好、具有金融衍生品交易业务经营资格的银行等金融机构开展衍生品交易,必要时邀请外部专业投资和法律事务服务等机构,为公司的金融衍生品交易提供咨询服务,为公司提供科学严谨的投资策略和建议。

3、产品选择:公司仅进行汇率及利率相关金融衍生品交易,并考虑评估交易商品在市场上需具备一般性、普遍性,以确保各项交易到期时能顺利完成交割作业。

4、制度完善:按照公司《对外投资管理制度》要求,严格履行审批程序,及时履行信息披露义务和内部风险报告制度,控制交易风险。

5、监督检查:独立董事、监事会有权对公司购买的衍生金融产品进行监督与检查,必要时可以聘请专业机构进行审计。

6、定期披露:严格按照深圳证券交易所的相关规定要求,及时完成信息披露工作。

五、开展金融衍生品交易业务对公司的影响

1、公司开展以套期保值为目的的金融衍生品交易业务,有利于降低汇率、利率变动的风险,提高资金使用效率,提高财务稳健性,保障公司股东权益。

2、公司在上述授权额度和期限内开展金融衍生品交易业务,不会影响公司的正常生产经营。

3、公司根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 24 号-套期保值》、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》相关规定及其指南,对拟开展的金融衍生品交易业务进行相应的核算处理,反映资产负债表及损益表相关项目。

六、独立董事意见

经审查,独立董事认为:公司开展汇率风险管理相关的金融衍生品交易业务符合公司实际经营的需要,可以在一定程度上降低汇率波动对公司经营业绩的影响;公司根据相关法律、法规,严格履行审批程序,及时履行信息披露义务和内部风险报告制度,有利于控制交易风险。本次开展金融衍生品交易业务事项的决策程序符合《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第7号——交易与关联交易》等相关法律、法规及规范性文件的相关规定,不影响公司日常经营业务的开展,符合公司和全体股东的利益。因此我们同意公司在批准额度范围内开展金融衍生品交易业务。

我们同时将积极关注后续公司在实际操作时的财务和现金流状况,保证该行为不影响公司正常生产经营的进行,并及时与公司审计部、财务部沟通,加强对金融衍生品交易业务的风险研究,保证资金的安全性和收益的稳健性。

七、监事会意见

监事会认为公司开展汇率风险管理相关的金融衍生品交易业务,可以有效降低汇率波动对公司经营的影响,保持公司相对稳定的利润水平,不存在损害公司及所有股东,特别是中小股东利益的情形,事项决策和审议程序合法、合规,同意公司开展最高额度不超过(含)1亿美元或其他等值外币金额的金融衍生品交易业务。

八、备查文件

1、第八届董事会第六次会议决议;

2、第八届监事会第二次会议决议;

3、独立董事专项说明以及关于公司第八届董事会第六次会议有关事项的独立意见。

特此公告。

山东太阳纸业股份有限公司
董 事 会
二〇二二年四月十六日

证券代码:002078　证券简称:太阳纸业　公告编号:2022-022

山东太阳纸业股份有限公司 关于为全资子公司广西太阳纸业有限公司提供连带责任担保的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整,不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

特别提示:本次担保是公司向全资子公司广西太阳纸业有限公司(以下简称“广西太阳”)提供担保,该公司资产负债率超过70%。本担保事项主要用于广西太阳向银行融资,满足其业务发展需要,风险可控,敬请投资者注意相关风险。

一、担保情况概述

山东太阳纸业股份有限公司(以下简称“公司”或“太阳纸业”)第八届董事会第六次会议审议通过了《关于公司为全资子公司广西太阳纸业有限公司提供连带责任担保的议案》。

公司全资子公司广西太阳纸业有限公司(以下简称“广西太阳”)因业务发展需要,拟向中国农业发展银行北海分行申请人民币5亿元银行贷款额度,该业务由公司提供连带责任担保,担保期限三年。

根据《深圳证券交易所股票上市规则》和 《公司章程》等有关规定,本次担保事项须提交公司股东大会审议。

二、被担保人基本情况

广西太阳纸业有限公司

1、注册地址:广西壮族自治区北海市铁山港区兴港镇滨海大道与新二路交汇处西南角

2、统一社会信用代码:91450512MA5NXT7X06

3、法定代表人:李洪信

4、注册资本:30亿元人民币

5、经营范围:林木种植;木浆、木片及纸、纸板的研究、生产、销售;货物及技术进出口贸易;造纸用原材料的收购;热电的生产;建筑材料、五金交电、化工产品的销售(危险化学品除外);仓储设施管理与租赁(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动。)

6、经营状况:

最近一年财务数据:截至2021年12月31日,广西太阳(经审计)总资产10,349,345,656.84 元,总负债7,377,197,492.29 元, 净资产2,972,148,164.55 元, 营业收入428,560,533.45 元, 净利润-22,374,091.04 元。

最近一期财务数据:截至2022年3月31日,广西太阳(未经审计)总资产10,897,664,769.30 元,总负债 7,761,182,651.42 元,净资产 3,136,482,117.88 元,营业收入1,373,340,946.24 元,净利润164,333,953.33 元。

7、广西太阳为公司的全资子公司,公司持有其100%的股权。

三、担保协议的主要内容

1、担保方式:连带责任担保

2、担保期限:自融资事项发生之日起三年

3、担保金额:人民币5亿元

四、董事会意见

1、担保目的

公司全资子公司广西太阳因业务发展需要, 拟向中国农业发展银行北海分行申请人民币5亿元银行贷款额度,公司为子公司本次银行融资提供连带责任担保。

2、风险评估

广西太阳为本公司的全资子公司,公司广西基地北海园区“林浆纸一体化”项目由全资子公司广西太阳负责实施,投资实施的纸、浆项目包括55万吨/年文化用纸项目、12万吨/年生活用纸项目和配套的80万吨/年化学浆项目、20万吨/年化学机械浆项目。上述纸、浆项目均已经在2021年度成功试产,项目的全面投产为广西太阳的健康稳定发展奠定了坚实基础,鉴于广西太阳良好的发展前景,公司担保的财务风险处于可控制范围内。

公司董事会认为上述担保不会损害公司利益,有利于为公司全资子公司筹措资金,开展业务,符合公司的整体利益。

3、独立董事对上述担保事项的独立意见

公司为全资子公司广西太阳本次银行融资提供连带责任担保事项的决策程序符合有关法律、法规及公司章程的规定。公司为全资子公司提供的担保,履行了合法程序,体现了诚信、公平、公正的原则,不存在损害公司和股东、特别是中小股东利益的行为。

五、累计对外担保数量及逾期对外担保数量

截止公告之日, 公司及控股子公司对外担保余额为4,713,429,767.45元人民币、90,000,000.00美元,121,687,927.65 欧元(含本次担保);其中公司为子公司担保余额为4,537,053,165.45元人民币、90,000,000.00美元, 121,687,927.65 欧元(含本次担保);子公司之间担保余额为176,376,602.00。

本公司及控股子公司累计对外担保余额占最近一期经审计净资产(2021.12.31)的比例为32.72%。上述担保无逾期担保。

六、备查文件

1、第八届董事会第六次会议决议;

2、广西太阳营业执照复印件、最近一期的财务报表;

3、独立董事关于公司第八届董事会第六次会议相关事项的独立意见。

特此公告。

山东太阳纸业股份有限公司
董 事 会
二〇二二年四月十六日

证券代码:002078　证券简称:太阳纸业　公告编号:2022-019

山东太阳纸业股份有限公司 关于续聘2022年度审计机构的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

山东太阳纸业股份有限公司(以下简称“公司”)于 2022年4月14日召开第八届董事会第六次会议、第八届监事会第二次会议,审议通过了《关于续聘致同会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2022年度审计机构的议案》。拟续聘致同会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“致同会计师事务所”)为公司2022年度审计机构。本事项尚需提交公司股东大会审议通过,现将有关事宜公告如下:

一、拟续聘会计师事务所事项的情况说明

致同会计师事务所(特殊普通合伙)是一家主要从事上市公司审计业务的会计师事务所,依法独立承办注册会计师业务,具有证券期货相关业务从业资格,在业务规模、执业质量和社会形象方面都取得了国内领先的地位,具备多年为上市公司提供优质审计服务的丰富经验和强大的专业服务能力,能够较好满足公